



RCS : TROYES

Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TROYES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00083

Numéro SIREN : 712 880 830

Nom ou dénomination : A-G-NET

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2017 sous le numéro de dépôt 1961

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS A-G-NET		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	22 150	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 790 478	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 257 896	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 070 524	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	422 616	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 328 781	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 433	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 754 830		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 825 354		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 754 830
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS A-G-NET						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	16 067 589	FH		FI	16 067 589		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	16 067 589	FK		FL	16 067 589		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	194 703		
	Autres Produits (1) (11)					FQ	1 339		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 263 631	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	802 303	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-3 237	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 660 162	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	471 578	
	Salaires et traitements *						FY	9 428 784	
	Charges sociales (10)						FZ	1 768 480	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	356 629	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	78 214
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	32 265	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 595 179	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 668 452		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	19 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	43 473	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	62 473		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	4 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	4 000		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	58 473		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 726 925		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SASA-G-NET</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	17 442
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	17 442
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 847
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 234
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	5 264
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	21 346
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-3 904
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	155 074
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	310 051
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 343 546
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 085 649
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 257 896
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	16 522
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	
	(9) Dont transferts de charges	1K	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	HX	6 000
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	122 081
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A4	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		4 234	11 142
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			6 300
AMENDES ET PENALITES		1 475	
ABANDON COMPTE COURANT		10 000	
CONDAMNATION / AIDE JURIDICTIONNELLE		372	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTE GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Une provision pour dépréciation est constituée pour chaque élément de l'actif immobilisé dans le cas où sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériels de bureau & inform.	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	1 an
- Install.& aménagem. divers	5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds de Romilly	7 622			
Fonds Prest'Argonne	191 000			
Fonds RL Services	30 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	228 622			

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	224 560		33 950
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 425 878		217 115
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	59 974		88 322
		Matériel de transport	825 483		181 555
		Matériel de bureau & info., mobilier	131 310		17 585
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				8 873
Avances et acomptes					
TOTAL III		2 442 645		513 450	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		25 255		
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		15 452		5 721
	TOTAL IV		40 722		5 721
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 707 927		553 122

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				258 510	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.		36 405	1 606 588	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.		10 417	137 879	
		Matériel de transport		41 742	965 297	
		Mat.bureau, info., mob.		1 418	147 477	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				8 873	
Avances et acomptes						
TOTAL III			89 982	2 866 114		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				25 255	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières			9 500	11 673	
	TOTAL IV			9 500	36 943	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				99 482	3 161 567	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 904	2 683		26 587
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 020 927	197 916	32 171	1 186 672
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	44 396 583 145 72 337	12 216 120 850 28 228	10 417 41 742 1 418	46 196 662 253 99 147
	TOTAL	1 720 805	359 210	85 747	1 994 268
TOTAL GENERAL		1 744 709	361 893	85 747	2 020 855

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers Mat. transport Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence		4 000		4 000
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	72 622	78 214	72 622	78 214
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		72 622	82 214	72 622	82 214
TOTAL GENERAL (I + II + III)		72 622	82 214	72 622	82 214
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		78 214	72 622	
	- financières		4 000		
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
S.A.D. - -	8 000	243 630	38.00	84 444
C.P.E. - -	238 250	399 250	23.71	90 800
NRA - -	12 000	-150 937	33.33	-122 744
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					
	Prêts (1) (2)					
	Autres immobilisations financières			11 673		11 673
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			104 171		104 171
	Autres créances clients			3 306 131	3 306 131	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér					
	Personnel et comptes rattachés			1 384	1 384	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée		40 941	40 941	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés				
		Divers				
	Groupe et associés (2)			659 807	659 807	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			81 047	81 047		
Charges constatées d'avance			41 041	41 041		
TOTAUX				4 246 194	4 130 351	115 844
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 01/01/2011, la SAS A-G-NET et la SAS YG INVESTISSEMENT sise 4 rue Altiero Spinelli à Sainte Savine forment un groupe intégré.

L'accord prévoit notamment que la filiale supportera la charge de l'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	41 041
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	41 041

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	35 286
Autres créances	81 047
Disponibilités	
TOTAL	116 333

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	443.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500.00	2 000.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 345 181
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		1 345 181
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	745 181
Dividendes		600 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		1 345 181

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		422 616	422 616		
Personnel & comptes rattachés		1 520 801	1 520 801		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		682 847	682 847		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	855 502	855 502		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	269 631	269 631		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 433	3 433		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 754 830	3 754 830		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 240
Dettes fiscales et sociales	1 396 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 433
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 444 064

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 496 162 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 273 221.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2016	31/12/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11.00	9.00
Agents de maîtrise	17.00	13.00
Employés et techniciens	32.00	30.00
Ouvriers	931.00	797.00



Prieur & Associés

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie de Reims

T. Girot
P. Mathy
D. Perrot
D. Bécard
A. Courtois
A. Reder-Lavoûte
B. Jacquot

Aux associés de la société
« AG NET »
4 rue Altiero Spinelli
ZI Savipol
10300 SAINTES SAVINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « AG NET », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques :

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à TROYES,
Le 9 mai 2017

Pour la SA PRIEUR ET ASSOCIES

Thierry GIROT
Commissaire aux Comptes



BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/16	Valeurs nettes au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	228 622	198 622	30 000	15
Autres immobilisations incorporelles	3 301	2 034	1 267	62
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	419 916	404 951	14 965	4
Autres immobilisations corporelles	443 057	316 889	126 168	40
Immobilisations corporelles en cours	8 873		8 873	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	21 255	25 255	-4 000	-16
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15	15		
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 673	15 452	-3 779	-24
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 136 711	963 218	173 494	18
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	28 945	25 707	3 237	13
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	16 173		16 173	
Créances				
Clients	3 270 845	3 041 389	229 456	8
Clients douteux, litigieux	104 171	96 668	7 503	8
Provisions pour dépréciations des clients	-78 214	-72 622	-5 592	-8
Clients Factures à établir	35 286	47 349	-12 063	-25
Personnel et comptes rattachés	1 384	710	674	132
Créances fiscales et sociales	40 941	37 418	3 523	9
Autres créances				
Groupe et associés	659 807	284 797	375 010	132
Débiteurs divers	81 047	69 063	11 984	17
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	928 715	1 021 955	-93 240	-9
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 558 502	1 598 526	-40 024	-3
Charges constatées d'avance	41 041	30 039	11 001	37
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 688 642	6 181 000	507 642	8
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 825 354	7 144 218	681 136	10

BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 000 000	221 500	778 500	351
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	22 150	22 150		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 790 478	1 823 797	-33 319	-2
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 257 896	1 345 181	-87 285	-6
SITUATION NETTE	4 070 525	3 412 628	657 896	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 070 524	3 412 628	657 896	19
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et aptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	378 376	288 635	89 741	31
Fournisseurs, factures non parvenues	44 240	47 927	-3 688	-8
Dettes fiscales et sociales	3 328 781	3 350 812	-22 030	-1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 433	42 905	-39 473	-92
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		1 311	-1 311	-100
TOTAL DES DETTES	3 754 830	3 731 590	23 240	1
Ecart de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 825 354	7 144 218	681 136	10

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	16 067 589	14 815 035	1 252 555	8
Montant net du chiffre d'affaires	16 067 589	14 815 035	1 252 554	8
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	194 703	180 559	14 144	8
Autres produits	1 339	3 178	-1 839	-58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	16 263 631	14 998 772	1 264 859	8
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	802 303	710 555	91 749	13
Variation de stocks	-3 237	4 316	-7 554	-175
Autres achats et charges externes	1 660 162	1 371 249	288 913	21
Impôts, taxes et versements assimilés	471 578	436 855	34 723	8
Salaires et traitements	9 428 784	8 504 902	923 883	11
Charges sociales	1 768 480	1 522 226	246 255	16
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	356 629	329 183	27 446	8
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	78 214	72 622	5 592	8
Dotations aux provisions				
Autres charges	32 265	13 341	18 923	142
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14 595 179	12 965 249	1 629 930	13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 668 452	2 033 523	-365 071	-18
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	19 000		19 000	
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	43 473	39 175	4 297	11
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	62 473	39 175	23 297	59
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	4 000		4 000	
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 000		4 000	
RÉSULTAT FINANCIER	58 473	39 175	19 297	49
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 726 925	2 072 699	-345 773	-17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	17 442	18 764	-1 322	-7
Reprises sur provision et transferts de charges		39 834	-39 834	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	17 442	58 598	-41 156	-70
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 847	10 324	1 523	15
Sur opérations en capital	4 234		4 234	
Dotations aux amortissements et provisions	5 264		5 264	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	21 346	10 324	11 022	107
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 904	48 273	-52 178	-108
Participation des salariés aux résultats	155 074	276 980	-121 906	-44
Impôt sur les bénéfices	310 051	498 811	-188 760	-38
TOTAL DES PRODUITS	16 343 546	15 096 545	1 247 000	8
TOTAL DES CHARGES	15 085 649	13 751 364	1 334 286	10
Bénéfice ou Perte	1 257 896	1 345 181	-87 285	-6

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES.			NA
VENTILATION DE L'IMPÔT.			
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Une provision pour dépréciation est constituée pour chaque élément de l'actif immobilisé dans le cas où sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériels de bureau & inform.	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	1 an
- Install. & aménagem. divers	5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds de Romilly	7 622			
Fonds Prest'Argonne	191 000			
Fonds RL Services	30 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	228 622			

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	224 560		33 950
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 425 878		217 115
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	59 974		88 322
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	825 483		181 555
		Matériel de bureau & info., mobilier	131 310		17 585
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				8 873
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	2 442 645		513 450
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		25 255		
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		15 452		5 721
		TOTAL IV	40 722		5 721
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 707 927		553 122

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			258 510	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.		36 405		1 606 588	
		Ins. gal. agen. amé. div.	10 417		137 879	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	41 742		965 297	
		Mat.bureau, info., mob.	1 418		147 477	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				8 873	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	89 982		2 866 114	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				25 255	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières		9 500		11 673	
		TOTAL IV	9 500		36 943	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			99 482		3 161 567	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		23 904	2 683		26 587
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 020 927	197 916	32 171	1 186 672
Autres immos corporelles					
	Inst. générales agencem. amén. div.	44 396	12 216	10 417	46 196
	Matériel de transport	583 145	120 850	41 742	662 253
	Mat. bureau et informatique, mob.	72 337	28 228	1 418	99 147
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 720 805	359 210	85 747	1 994 268
TOTAL GENERAL		1 744 709	361 893	85 747	2 020 855

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements TOTAL										
Immob. incorporelles TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
	TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	4 000		4 000
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		72 622	78 214	72 622
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		72 622	82 214	72 622	82 214
TOTAL GENERAL (I + II + III)		72 622	82 214	72 622	82 214
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		78 214	72 622	
	- financières		4 000		
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
S.A.D. - -	8 000	243 630	38.00	84 444
C.P.E. - -	238 250	399 250	23.71	90 800
NRA - -	12 000	-150 937	33.33	-122 744
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		11 673		11 673
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		104 171		104 171
	Autres créances clients		3 306 131	3 306 131	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		1 384	1 384	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	40 941	40 941	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		659 807	659 807	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		81 047	81 047	
Charges constatées d'avance		41 041	41 041		
TOTAUX			4 246 194	4 130 351	115 844
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 01/01/2011, la SAS A-G-NET et la SAS YG INVESTISSEMENT sise 4 rue Altiero Spinelli à Sainte Savine forment un groupe intégré.

L'accord prévoit notamment que la filiale supportera la charge de l'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	41 041
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	41 041

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	35 286
Autres créances	81 047
Disponibilités	
TOTAL	116 333

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	443.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500.00	2 000.00

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 345 181
Prélèvements sur les réserves		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	1 345 181
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	745 181
Dividendes		600 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	1 345 181

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		422 616	422 616		
Personnel & comptes rattachés		1 520 801	1 520 801		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		682 847	682 847		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	855 502	855 502		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	Autres impôts, taxes & assimilés	269 631	269 631		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 433	3 433		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 754 830	3 754 830		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 240
Dettes fiscales et sociales	1 396 392
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 433
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 444 064

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 496 162 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 273 221,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/12/2016	31/12/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11.00	9.00
Agents de maîtrise	17.00	13.00
Employés et techniciens	32.00	30.00
Ouvriers	931.00	797.00

A-G-NET
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Z.I. Savipol
4 rue Altiero Spinelli, 10300 STE SAVINE
712 880 830 RCS TROYES

**RESULTAT DE LA CONSULTATION ECRITE DES ASSOCIES
SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 1 257 896,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 257 896,13 euros
A la réserve légale	62 900,00 euros

Solde	1 194 996,13 euros
A titre de dividendes	900 000,00 euros
Soit 1 800,00 euros par action	
Le solde	294 996,13 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 085 474,10 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juin 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 900 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, les associés prennent acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :
600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :
600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Pour copie Certifiée Conforme

de Président

Constatation du vote de la collectivité des associés en date du 22 mai 2017 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.